

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	14,781,922	100.00	負債	2	3,493,078	23.63
流動資產	11	5,639,863	38.15	流動負債	21	3,215,063	21.75
現金	1101	5,639,863	38.15	應付款項	2102	3,215,063	21.75
銀行存款	110102	5,639,863	38.15	應付代收款	210203	3,215,063	21.75
銀行存款-縣庫存款	110102-1	2,146,785	14.52	其他負債	28	278,015	1.88
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,493,078	23.63	什項負債	2801	278,015	1.88
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	278,015	1.88
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	11,288,844	76.37
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	11,288,844	76.37
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	11,288,844	76.37
固定資產	14	9,142,059	61.85	累積餘額	310101	11,288,844	76.37
土地	1401	789,360	5.34	合計：	310104		
土地	140101	789,360	5.34			14,781,922	
土地改良物	1402	836,618	5.66				
土地改良物	140201	3,649,806	24.69				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-土地改良物	140202	-2,813,188	-19.03				
房屋建築及設備	1404	4,352,322	29.44				
房屋建築及設備	140401	44,778,120	302.92				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,425,798	-273.48				
機械及設備	1405	1,235,552	8.36				
機械及設備	140501	5,789,888	39.17				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,554,336	-30.81				
交通及運輸設備	1406	139,334	0.94				
交通及運輸設備	140601	542,014	3.67				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-402,680	-2.72				
雜項設備	1407	1,788,873	12.10				
雜項設備	140701	4,980,545	33.69				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,191,672	-21.59				
合計：		14,781,922					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

收入支出表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	408,313	26,509,932
財產收益	3,804	26,463
財產孳息收入	3,100	25,759
其他財產收入	704	704
政府撥入收入	404,509	25,697,394
公庫撥款收入	404,509	25,697,394
其他收入		126,700
雜項收入		126,700
其他收入		659,375
雜項收入		659,375
支出	2,361,038	32,150,171
人事支出	1,919,526	28,467,016
人事支出	1,919,526	28,467,016
業務支出	254,170	549,800
業務支出	254,170	549,800
獎補助支出		340,000
其他獎補助		340,000
財產損失		4,307
財產交易損失		4,307
折舊、折耗及攤銷	187,342	2,789,048
固定資產折舊	187,342	2,789,048
本期賸餘（短絀）	-1,952,725	-5,640,239
期初淨資產		16,929,083
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		11,288,844

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	25,254,000	408,313		408,313		25,723,857	25,254,000	469,857	1.86
財產收入	31,000	3,804		3,804		26,463	31,000	-4,537	-14.64
租金收入	30,000					22,659	30,000	-7,341	-24.47
利息收入	1,000	3,100		3,100		3,100	1,000	2,100	210.00
其他財產收入		704		704		704		704	
政府撥入收入	25,223,000	404,509		404,509		25,697,394	25,223,000	474,394	1.88
公庫撥款收入	25,223,000	404,509		404,509		25,697,394	25,223,000	474,394	1.88
基金用途	29,016,000	2,173,696		2,173,696		29,356,816	29,016,000	340,816	1.17
國民教育計畫	29,016,000	2,173,696		2,173,696		29,356,816	29,016,000	340,816	1.17
其他	29,016,000	2,173,696		2,173,696		29,356,816	29,016,000	340,816	1.17
本期賸餘(短絀)	-3,762,000	-1,765,383		-1,765,383		-3,632,959	-3,762,000	129,041	-3.43
期初基金餘額	4,179,613					5,779,744	4,179,613	1,600,131	38.28
解繳公庫									
期末基金餘額	417,613					2,146,785	417,613	1,729,172	414.06

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 12 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				2,173,696	0	2,173,696	0.00
		累計數				29,356,816	29,016,000	340,816	1.17

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	59,747,965	48,598,626	786,075	4,307	2,789,048	9,142,059
非理財目的之長期投資						
土地	789,360					789,360
土地改良物	3,217,769	2,669,756	432,037		143,432	836,618
房屋及建築	44,509,907	38,863,043	268,700	487	1,562,755	4,352,322
機械及設備	5,732,032	3,876,812	60,000	2,144	677,524	1,235,552
交通及運輸設備	542,014	380,852			21,828	139,334
雜項設備	4,956,883	2,808,163	25,338	1,676	383,509	1,788,873
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-2

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他						

註：

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學
各項費用彙計表
中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	28,116,000	28,467,016	351,016	1.25
11 正式員額薪資		15,350,647	15,350,647	
113 職員薪金		14,912,527	14,912,527	
114 工員工資		438,120	438,120	
12 聘僱及兼職人員薪資		56,448	56,448	
124 兼職人員酬金		56,448	56,448	
13 加(夜)班費		319,680	319,680	
134 未休假加班費		319,680	319,680	
15 獎金		4,110,838	4,110,838	
151 考績獎金		2,291,280	2,291,280	
152 年終獎金		1,819,558	1,819,558	
16 退休及卹償金		6,649,999	6,649,999	
161 職員退休及離職金		6,649,999	6,649,999	
18 福利費		1,979,404	1,979,404	
181 分擔員工保險費		1,433,204	1,433,204	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		528,200	528,200	
2 服務費用	403,000	392,520	-10,480	-2.60
21 水電費		13,815	13,815	
212 工作場所電費		7,521	7,521	
214 工作場所水費		6,294	6,294	
22 郵電費		16,152	16,152	
221 郵費		3,704	3,704	
222 電話費		12,448	12,448	
23 旅運費		30,584	30,584	
231 國內旅費		30,584	30,584	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學
各項費用彙計表
中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
25 修理保養及保固費		199,169	199,169	
252 一般房屋修護費		175,789	175,789	
258 其他資產修護費		23,380	23,380	
27 一般服務費		16,800	16,800	
27F 體育活動費		16,800	16,800	
28 專業服務費		59,000	59,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		5,000	5,000	
28Y 其他專業服務費		54,000	54,000	
29 公共關係費		57,000	57,000	
291 公共關係費		57,000	57,000	
3 材料及用品費	167,000	151,280	-15,720	-9.41
32 用品消耗		151,280	151,280	
321 辦公(事務)用品		151,280	151,280	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	330,000	346,000	16,000	4.85
72 捐助、補助與獎助		340,000	340,000	
726 獎助學員生給與		340,000	340,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合 計	29,016,000	29,356,816	340,816	1.17

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	25,723,857	786,075	26,509,932	收入
財產收入	26,463		26,463	財產收益
政府撥入收入	25,697,394		25,697,394	政府撥入收入
		126,700	126,700	
其他收入		659,375	659,375	其他收入
基金用途	29,356,816	2,793,355	32,150,171	支出
用人費用	28,467,016		28,467,016	人事支出
服務費用	392,520	157,280	549,800	業務支出
材料及用品費	151,280	-151,280		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
捐助、補助與獎助	340,000		340,000	獎補助支出
		4,307	4,307	財產損失
		2,789,048	2,789,048	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-3,632,959	-2,007,280	-5,640,239	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,779,744	11,149,339	16,929,083	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	2,146,785	9,142,059	11,288,844	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 12 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
2,146,785	2,146,785	0	